

РАЗДАТОЧНЫЙ МАТЕРИАЛ
К ВЫПУСКНОЙ КВАЛИФИКАЦИОННОЙ РАБОТЕ

по теме: Управление персоналом на предприятии
(на примере ООО «Региотрейд»)

Студент группы МБ – 95 _____ Е. С. Власов
(подпись)

Научный руководитель _____ Н. В. Калинина
(подпись)

Нормоконтролёр _____ Н. В. Минорская
(подпись)

Анализ средней заработной платы работников

ОАО «Росмясомолторг»

Показатели	2009	2010	2011	Абсолютное изменение 20011/2010	Темп роста, %
Среднесписочная численность, чел.	55	52	49	-6	89,00
Фонд оплаты труда, тыс. руб.	4290	4492,8	4998	+708	116,5
В том числе ЕСН, тыс. руб.	1115,4	1168,13	2079,5	+964,08	186,43
Средняя заработная плата за месяц, руб.	6500	7200	8500	+2000	130,77

Динамика основных финансовых показателей деятельности
ОАО «Росмясомолторг»

Наименование показателя	2009	2010	2011	В абс. выражении, тыс. руб.	Темп прироста, %
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс. руб.	3 920,0	4 472,0	5 920,0	2 000,0	51,0
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, тыс. руб.	(3 282,0)	(4 058,0)	(5 558,0)	-2 276,0	69,3
Валовая прибыль, тыс. руб.	638,0	414,0	362,0	-276,0	-43,3
Прибыль (убыток) от продаж, тыс. руб.	638,0	414,0	362,0	-276,0	-43,3
Внереализационные расходы, тыс. руб.	(22,0)	(76,0)	(18,0)	4,0	-18,2
Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб.	616,0	395,0	344,0	-272,0	-44,2
Текущий налог на прибыль, тыс. руб.	(148,0)	(90,0)	(83,0)	65,0	-43,9
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода, тыс. руб.	468,0	305,0	261,0	-207,0	-44,2

Планирование входного товарооборота

Объект	Планируемый товарооборот (в день), тыс. руб.	Планируемый товарооборот (в год), тыс. руб.	Норматив по товарообороту (товарооборот без торговой надбавки), тыс. руб.
Магазин № 1	20	7200	3384
Магазин № 2	25	9000	4230
Магазин № 3	20	7200	3384
Итого без НДС:	65	23400	10998
НДС	11,7	4212	1979,64

Расчет фонда оплаты труда сотрудников новых магазинов

Должность	Итого зарплата в месяц, руб.	Итого фонд оплаты труда в год, руб.
Продавец:		
Магазин № 1 (6 человек)	6500	468000
Магазин № 2 (6 человек)	6250	450000
Магазин № 3 (6 человек)	8250	594000
Итого по 3 магазинам		1512000
Водитель- экспедитор	7500	90000
Оператор	9240	110800
Кладовщик	6250	75000
Менеджер	9375	112500
Итого:		1900300

Потребности в инвестициях

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Основные производственные фонды	1299,29
Нематериальные активы	711,51
Оборотные средства	119,98
Норматив по товарообороту (10% от годового)	1099,8
Общие издержки (затраты)	3233,064
Итого	5715,303

Финансовые результаты проекта

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Товарооборот розничный (включая НДС)	36377,64
Товарооборот розничный (без НДС)	34398
Валовый доход	10998
Расходы	3233,064
Прибыль валовая	7764,936
Налог на прибыль	1863,58
Прибыль чистая	5901,35
Инвестиции в проект	5715,303